

# 令和3年度財務計算書類

令和3年 4月 1日から

令和4年 3月31日まで

資金収支計算書

人件費支出内訳表

事業活動収支計算書

貸借対照表

固定資産明細表

借入金明細表

基本金明細表

学校法人 稲葉幼稚園

# 資金収支計算書

(4の1)

(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)

(単位 円)

収入の部			
科 目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入	10,000,000	9,962,814	37,186
保育料収入	4,000,000	4,866,114	△ 866,114
時間外保育収入	1,000,000	816,500	183,500
給食費収入	5,000,000	4,280,200	719,800
手数料収入	0	0	0
寄付金収入	0	0	0
補助金収入	126,760,000	125,939,494	820,506
地方公共団体補助金収入	1,760,000	1,760,000	0
施設型給付費収入	125,000,000	124,179,494	820,506
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	6,700,000	5,401,474	1,298,526
行事費収入	900,000	592,873	307,127
給食費収入	2,000,000	1,829,797	170,203
スクールバス収入	2,000,000	1,489,380	510,620
用品販売収入	1,600,000	1,196,380	403,620
教材費収入	100,000	44,694	55,306
子供会費収入	100,000	248,350	△ 148,350

# 資金収支計算書

(4の2)

(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)

(単位 円)

収 入 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
受取利息・配当金収入	1,000	1,006	△ 6
受取利息・配当収入	1,000	1,006	△ 6
雑 収 入	1,480,000	1,737,498	△ 257,498
退職金社団交付金収入	1,368,000	1,368,000	0
その他の雑収入	112,000	369,498	△ 257,498
借 入 金 等 収 入	0	0	0
前 受 金 収 入	0	0	0
そ の 他 の 収 入	23,262,949	22,155,900	1,107,049
預り金 受入 収 入	14,486,610	14,152,446	334,164
未収金 受入 収 入	6,976,339	6,757,447	218,892
仮受金 受入 収 入	1,600,000	1,057,207	542,793
立替金 受入 収 入	200,000	188,800	11,200
資 金 収 入 調 整 勘 定	△ 8,000,000	△ 11,501,465	3,501,465
期 末 未 収 入 金	△ 8,000,000	△ 11,501,465	3,501,465
前 年 度 繰 越 支 払 資 金	104,796,051	104,796,051	0
収 入 の 部 合 計	265,000,000	258,492,772	6,507,228

# 資金収支計算書

(4の3)

(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
人 件 費 支 出	102,368,000	100,634,054	1,733,946
教員人件費 支 出	72,600,000	70,812,679	1,787,321
職員人件費 支 出	28,400,000	28,453,375	△ 53,375
退 職 金 支 出	1,368,000	1,368,000	0
経 費 支 出	29,361,000	26,899,351	2,461,649
教 材 費 支 出	2,000,000	1,681,428	318,572
消 耗 品 費 支 出	1,000,000	1,303,118	△ 303,118
光 熱 水 費 支 出	4,000,000	4,085,195	△ 85,195
旅 費 交 通 費 支 出	50,000	57,000	△ 7,000
福 利 費 支 出	300,000	437,374	△ 137,374
通 信 運 搬 費 支 出	400,000	429,668	△ 29,668
印 刷 製 本 費 支 出	450,000	625,450	△ 175,450
保 險 料 支 出	350,000	308,230	41,770
公 租 公 課 金 支 出	50,000	10,500	39,500
会 費 負 担 金 支 出	300,000	241,650	58,350
研 修 費 支 出	150,000	20,000	130,000
報 酬 委 託 手 数 料 支 出	1,500,000	1,556,275	△ 56,275
広 報 費 支 出	100,000	410,080	△ 310,080
涉 外 費 支 出	100,000	63,798	36,202
新 聞 雑 誌 費 支 出	50,000	41,959	8,041
保 健 衛 生 費 支 出	900,000	1,040,345	△ 140,345
修 繕 費 支 出	2,000,000	602,357	1,397,643
行 事 費 支 出	800,000	619,130	180,870
給 食 費 支 出	11,000,000	9,540,184	1,459,816
車 輛 燃 料 費 支 出	1,000,000	927,151	72,849
車 輛 関 係 費 支 出	1,000,000	1,249,269	△ 249,269
用 品 販 売 支 出	1,800,000	1,174,870	625,130
雑 費 支 出	61,000	89,320	△ 28,320
建 物 等 解 体 撤 去 費 用 支 出	0	385,000	△ 385,000
借 入 金 等 利 息 支 出	80,000	63,660	16,340
借 入 金 利 息 支 出	80,000	63,660	16,340

# 資金収支計算書

(4の4)

(令和 3年 4月 1日から令和 4年 3月31日まで)

(単位 円)

支 出 の 部			
科 目	予 算	決 算	差 異
借入金等返済支出	1,500,000	1,500,000	0
借入金返済支出	1,500,000	1,500,000	0
施設関係支出	0	0	0
設備関係支出	1,500,000	256,000	1,244,000
教育機器購入支出	1,500,000	256,000	1,244,000
資産運用支出	0	0	0
その他の支出	18,691,000	18,043,092	647,908
前期末未払金支払支出	2,557,355	2,557,355	0
預り金支払支出	14,333,645	14,249,406	84,239
仮受金支払支出	1,600,000	1,047,531	552,469
立替金支払支出	200,000	188,800	11,200
[予備費]	(0) 0	/	0
資金支出調整勘定	△ 1,000,000	△ 2,352,418	1,352,418
期末未払金	△ 1,000,000	△ 2,352,418	1,352,418
翌年度繰越支払資金	112,500,000	113,449,033	△ 949,033
支出の部合計	265,000,000	258,492,772	6,507,228

# 人件費支出内訳表

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	部 門	認定こども園 稲葉幼稚園・稲葉保育園	総 額
教 員 人 件 費 支 出		70,812,679	70,812,679
本 務 教 員		55,679,442	55,679,442
本 俸		29,221,513	29,221,513
期 末 手 当		9,726,500	9,726,500
そ の 他 の 手 当		7,228,240	7,228,240
所 定 福 利 費		6,568,389	6,568,389
退 職 金 社 団 掛 金		2,934,800	2,934,800
兼 務 教 員		15,133,237	15,133,237
職 員 人 件 費 支 出		28,453,375	28,453,375
本 務 職 員		22,475,415	22,475,415
本 俸		14,455,900	14,455,900
期 末 手 当		3,124,800	3,124,800
そ の 他 の 手 当		1,761,799	1,761,799
所 定 福 利 費		2,690,716	2,690,716
退 職 金 社 団 掛 金		442,200	442,200
兼 務 職 員		5,977,960	5,977,960
退 職 金 支 出		1,368,000	1,368,000
教 員		828,000	828,000
職 員		540,000	540,000
計		100,634,054	100,634,054

# 事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(2の1)

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	10,000,000	9,962,814	37,186
	保 育 料	4,000,000	4,866,114	△ 866,114
	時間外保育料	1,000,000	816,500	183,500
	給 食 費	5,000,000	4,280,200	719,800
	手 数 料	0	0	0
	寄 付 金	166,850	260,300	△ 93,450
	現物寄付	166,850	260,300	△ 93,450
	経常費等補助金	126,760,000	125,939,494	820,506
	地方公共団体補助金	1,760,000	1,760,000	0
	施設型給付費	125,000,000	124,179,494	820,506
	付随事業収入	6,700,000	5,401,474	1,298,526
	給食費収入	2,000,000	1,829,797	170,203
	スクールバス収入	2,000,000	1,489,380	510,620
	用品販売収入	1,600,000	1,196,380	403,620
	教材費収入	100,000	44,694	55,306
	行事費収入	900,000	592,873	307,127
	子供会費収入	100,000	248,350	△ 148,350
	雑収入	1,480,000	1,737,498	△ 257,498
	退職金社団交付金収入	1,368,000	1,368,000	0
その他の雑収入	112,000	369,498	△ 257,498	
教育活動収入計	145,106,850	143,301,580	1,805,270	
教育活動収支	科 目			
	人件費	102,368,000	100,634,054	1,733,946
	教 員 人件費	72,600,000	70,812,679	1,787,321
	職 員 人件費	28,400,000	28,453,375	△ 53,375
	退 職 金	1,368,000	1,368,000	0
	経 費	40,827,850	38,464,715	2,363,135
	教 材 費	2,000,000	1,681,428	318,572
	消 耗 品 費	1,000,000	1,303,118	△ 303,118
	光 熱 水 費	4,000,000	4,085,195	△ 85,195
	旅 費 交 通 費	50,000	57,000	△ 7,000
	福 利 費	300,000	437,374	△ 137,374
	通 信 運 搬 費	400,000	429,668	△ 29,668
	印 刷 製 本 費	450,000	625,450	△ 175,450
	保 険 料	350,000	308,230	41,770
	公 租 公 課 金	50,000	10,500	39,500
	会 費 負 担 金	300,000	241,650	58,350
	研 修 費	150,000	20,000	130,000
	報酬委託手数料	1,500,000	1,556,275	△ 56,275
	広 報 費	100,000	410,080	△ 310,080
	渉 外 費	100,000	63,798	36,202
	新 聞 雑 誌 費	50,000	41,959	8,041
	保 健 衛 生 費	900,000	1,040,345	△ 140,345
	修 繕 費	2,000,000	602,357	1,397,643
	行 事 費	800,000	619,130	180,870
	給 食 費	11,000,000	9,540,184	1,459,816
	車 輛 燃 料 費	1,000,000	927,151	72,849
	車 輛 関 係 費	1,000,000	1,249,269	△ 249,269
	用 品 販 売 費	1,800,000	1,174,870	625,130
	減 価 償 却 費	11,300,000	11,305,064	△ 5,064
	雑 費	61,000	89,320	△ 28,320
	消 耗 備 品 費	166,850	260,300	△ 93,450
	建物等解体撤去費用	0	385,000	△ 385,000
	徴収不能額等	0	0	0
教育活動支出計	143,195,850	139,098,769	4,097,081	
教育活動収支差額	1,911,000	4,202,811	△ 2,291,811	

# 事業活動収支計算書

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(2の2)

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
		教育活動外収支	事業活動収入の部	受取利息・配当金	1,000
受取利息	1,000			1,006	△ 6
その他の教育活動外収入	0			0	0
教育活動外収入計	1,000			1,006	△ 6
事業活動支出の部	借入金等利息			80,000	63,660
	借入金利息		80,000	63,660	16,340
	その他の教育活動外支出		0	0	0
	教育活動外支出計		80,000	63,660	16,340
	教育活動外収支差額		△ 79,000	△ 62,654	△ 16,346
経常収支差額			1,832,000	4,140,157	△ 2,308,157
特別収支	事業活動収入の部	資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	0	30,580	△ 30,580
		寄贈図書	0	30,580	△ 30,580
		特別収入計	0	30,580	△ 30,580
		事業活動支出の部	資産処分差額	0	1,434,072
	固定資産廃棄損		0	1,434,072	△ 1,434,072
	その他の特別支出		0	0	0
	特別支出計		0	1,434,072	△ 1,434,072
	特別収支差額		0	△ 1,403,492	1,403,492
	[予備費]	(0)	0	0	
基本金組入前当年度収支差額	1,832,000	2,736,665	△ 904,665		
基本金組入額合計	△ 1,500,000	0	△ 1,500,000		
当年度収支差額	332,000	2,736,665	△ 2,404,665		
前年度繰越収支差額	△ 40,802,720	△ 40,802,720	0		
基本金取崩額	0	119,170	△ 119,170		
翌年度繰越収支差額	△ 40,470,720	△ 37,946,885	△ 2,523,835		

(参考)

事業活動収入計	145,107,850	143,333,166	1,774,684
事業活動支出計	143,275,850	140,596,501	2,679,349



# 貸借対照表

(令和 4年 3月31日)

(単位 円)

(2の1)

資 産 の 部			
科 目	本 年 度 末	前 年 度 末	増 減
固 定 資 産	370,124,828	382,577,384	△ 12,452,556
有形固定資産	369,995,174	382,447,730	△ 12,452,556
土 地	200,978,203	200,978,203	0
建 物	147,286,667	153,222,879	△ 5,936,212
附 属 設 備	16,507,446	21,716,718	△ 5,209,272
構 築 物	6	10	△ 4
機 器 備 品	4,917,173	5,429,531	△ 512,358
図 書	30,580	0	30,580
車 輛	275,099	1,100,389	△ 825,290
特 定 資 産	0	0	0
その他の固定資産	129,654	129,654	0
電 話 加 入 権	129,654	129,654	0
流 動 資 産	125,211,800	111,814,800	13,397,000
預 金	113,062,336	104,468,055	8,594,281
現 金	386,697	327,996	58,701
未 収 入 金	11,720,357	6,976,339	4,744,018
前 払 金	42,410	42,410	0
資 産 の 部 合 計	495,336,628	494,392,184	944,444

# 貸借対照表

(2の2)

(令和 4年 3月31日)

(単位 円)

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	2,375,000	3,875,000	△ 1,500,000
長期借入金	2,375,000	3,875,000	△ 1,500,000
流動負債	4,858,508	5,150,729	△ 292,221
1年以内返済長期借入金	1,500,000	1,500,000	0
未払金	2,352,418	2,557,355	△ 204,937
預り金	986,090	1,083,050	△ 96,960
仮受金	20,000	10,324	9,676
負債の部合計	7,233,508	9,025,729	△ 1,792,221
純資産の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
基本金	526,050,005	526,169,175	△ 119,170
第1号基本金	526,050,005	526,169,175	△ 119,170
繰越収支差額	△ 37,946,885	△ 40,802,720	2,855,835
翌年度繰越収支差額	△ 37,946,885	△ 40,802,720	2,855,835
純資産の部合計	488,103,120	485,366,455	2,736,665
負債及び純資産の部合計	495,336,628	494,392,184	944,444

(重要な会計方針)

- ① 徴収不能引当金は計上しない
- ② 退職給与引当金の算定方法は、次の通りである  
    期末要支給額は鳥取県私学振興会よりの交付金と同額であるため  
    退職給与引当金は計上していない
- ③ 食堂その他教育活動に付随する活動に係る収支は原則として総額で表示している
- ④ 減価償却費の計算は定額法による

(重要な会計方針の変更等)

該当なし

(減価償却額の累計額の合計額)

150,848,525円

(担保に供されている資産の種類及び額)

土地帳簿価格 33,841,440円

(翌会計年度以降の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額)

3,875,000円

(当会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策)

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

なお、学校法人会計基準第39条の規定に基づいて第4号基本金を組み入れていない。

# 固定資産明細表

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

科 目	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	減価償却額の累計額	差引 期末残高	摘 要	
有形固定資産	土 地	200,978,203	0	0	200,978,203	—	200,978,203	
	建 物	203,508,848	0	1,905,750	201,603,098	54,316,431	147,286,667	中庭ウッドデッキ解体撤去
	附 属 設 備	77,750,344	0	0	77,750,344	61,242,898	16,507,446	
	構 築 物	8,052,773	0	0	8,052,773	8,052,767	6	
	機 器 備 品	20,265,856	256,000	0	20,521,856	15,604,683	4,917,173	(注)
	図 書	0	30,580	0	30,580	—	30,580	令和3年度PTA現物寄付
	車 輜	11,906,845	0	0	11,906,845	11,631,746	275,099	
	計	522,462,869	286,580	1,905,750	520,843,699	150,848,525	369,995,174	
その他の固定資産	電 話 加 入 権	129,654	0	0	129,654	—	129,654	
	計	129,654	0	0	129,654	—	129,654	
合 計	522,592,523	286,580	1,905,750	520,973,353	150,848,525	370,124,828		

(注) 増加256,000円の内訳は少額重要資産軽リフティ軽テーブル37,000円、少額重要資産保育椅子45,000円、少額重要資産6人用エアテーブル174,000円である。

# 借 入 金 明 細 表

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

借 入 先		期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	利 率	返 済 期 限	摘 要
長期借入金	公的金融機関							
	小 計	0	0	0	0			
	市中金融機関							
	鳥取銀行	3,875,000	0 ※	1,500,000	2,375,000	1.40%	平成25年2月28日 令和6年10月10日	設備資金 担保不動産/土地
	小 計	3,875,000	0 ※	1,500,000	2,375,000			
	その他							
	小 計	0	0	0	0			
計	3,875,000	0 ※	1,500,000	2,375,000				
短期借入金	公的金融機関							
	小 計	0	0	0	0			
	市中金融機関							
	小 計	0	0	0	0			
	その他	0	0	0	0			
	小 計	0	0	0	0			
	返済期限が1年以内の長期借入金	1,500,000	※ 1,500,000	1,500,000	1,500,000			
計	1,500,000	※ 1,500,000	1,500,000	1,500,000				
合 計	5,375,000	※ 1,500,000	3,000,000	3,875,000				

(注) ※は、当期末の長期借入金のうち、返済期限が1年以内となったものを、短期借入金に振替えた金額である。

# 基本金明細表

令和 3年 4月 1日から  
令和 4年 3月31日まで

(単位 円)

事 項	要組入高	組入高	未組入高	摘 要
第 1 号基本金				
前期繰越高	531,544,175	526,169,175	5,375,000	
当期取崩高				
建物				
中庭デッキ除却	△ 1,905,750			
教育機器備品				
機器備品取得高	256,000			
図書				
図書取得高	30,580			
計	△ 1,619,170	△ 1,619,170	0	
過年度未組入高に係る組入高		1,500,000	△ 1,500,000	
計	△ 1,619,170	△ 119,170	△ 1,500,000	
当期末残高	529,925,005	526,050,005	3,875,000	
<b>合 計</b>				
前期繰越高	—	526,169,175	5,375,000	
当期取崩高	—	△ 119,170	△ 1,500,000	
当期末残高	—	526,050,005	3,875,000	